

**Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
2021. évi üzleti terve**

1 Céginformációk

A cég teljes elnevezése: Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A cég rövidített neve: Szombathelyi Médiaközpont Nkft.

A cég jogi formája: Nonprofit korlátolt felelősségű társaság

A cég adószáma: 18886607-2-18

Ügyvezető: Horváth Zoltán

A számviteli nyilvántartási módja: kettős könyvvitel

A cég adózási rendje: ÁFA alany

A cég jegyzett tőkéje: 4.700.000.-Ft

A cég fő tevékenységi köre: Film-, videó-, televízióműsor-gyártás, lapkiadás, online portálok működtetése

2 Vezetői összefoglaló

A társaságot 1989 decemberében alapította Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata. A nonprofit kft. az alapítás időpontja óta 100 %-os önkormányzati tulajdonban működik.

A nonprofit társaság Alapító okirata szerint felel a városmarketingért, a Szombathelyi Televízió működtetéséért, valamint a 85/2019. (III.13.) Kgy. sz. határozata alapján a Savaria Fórum megjelentetéséért.

A Médiaközpont 2021. évi működésében 100 millió forintos önkormányzati támogatással kalkulálhatunk a fenti tevékenységekre. A fenntartó által biztosított támogatáshoz szükséges igazítani a működést a 4/2021. (I. 28.) PM. sz. határozatban leírtakat is figyelembe véve, amely szerint (közgyűlési döntés esetén) az AGORA Szombathelyi Kulturális Központ feladatait az idei évtől a Nonprofit Kft veszi át.

A kft. bérelt ingatlanban működik, a bérleti szerződés határozatlan idejű, azzal a kikötéssel, hogy a jogviszony 2021. február 28-ig nem felmondható, ezt követően a felmondási idő 6 hónap. Lehetséges megoldás, hogy a Médiaközpont egy önkormányzati épületben működhet tovább az év utolsó harmadában, bérleti díj mentesen.

A költségvetéshez kívánjuk igazítani a televíziós műsorgyártást. Eddig napi 100 perc friss műsor készítését biztosított a társaság, amelynek sugárzása 18 órai kezdettel a Híradóval indul, és óránként ismétléssel tart éjfélig. A Híradók közötti műsoridőben magazinokkal jelentkezik a televízió. A 6 órás műsorsávot másnap reggel 6 órai kezdettel megismételjük. Szombaton és vasárnap a hét műsoraiból készült összeállításokat, a hét során történt eseményekről rögzített hosszabb összeállításokat, sporteseményeket, de korábbi készítésű dokumentumfilmeket is láthatnak a nézőink. A műsorstruktúra racionálisabbá tételét átgondoljuk és a pénzügyi, személyi feltételekhez kívánjuk igazítani úgy, hogy a törvényi, szerződéses és pályázati feltételeknek is megfeleljen.

Jelenleg a város teljes lakossága számára elérhető digitális csomagban az SZTV adása. Ezen kívül internet protokoll alapú műsorterjesztő hálózatán keresztül Búcsú, Kőszeg, Torony, Dozmat, Lukácsháza, Gyöngyösfalu, Kőszegpaty, Nemescsó, Pusztacsó, Táplánszentkereszt, Vép, Bozzai, Ják, Kisunyom, Narda, Velem, Bozsok, Gencsapáti lakossága láthatja a televízió adásait. A megye északi részére is el tudjuk juttatni adásainkat: Kőszegre, Bükre, Csepregre és további 30 településre.

Erősíteni kívánjuk a társaság online jelenlétét. Az sztv.hu weboldalunk népszerűsége töretlen, a benne rejlő lehetőségeket azonban jobban ki szeretnénk használni a jövőben, ezért összefüggésben a Savaria Fórum honlapjával, tartalmi, műszaki fejlesztéseket terveztünk és megújítottuk a honlapokat. Ezeket a lépéseket szeretnénk folytatni 2021-ban is, azzal kiegészítve, hogy a Google Ad Sense hirdetéseit befűznénk, ettől havi néhány százezres bevételt remélünk, amelyet a személyi költségek csökkentésére fordítanánk.

A Médiaközpont tagja a Helyi Televíziók Országos Egyesületének, illetve a Nyugati Régió Kommunikációs Egyesületnek, valamint a WEST Pannon Médiaklaszternek. Társaságunk továbbra is az erős szakmai együttműködésben érdekelt, azonban a jelenlegi pénzügyi helyzet tükrében átvizsgáljuk, hogy mely szervezeti tagságunkat érdemes fenntartani.

A Médiaközpont az elmúlt évben már felismerte a pályázati lehetőségek fontosságát, így a hagyományos pályázati lehetőségek mellett (NMHH) Európai Uniós forrásra is sikeresen pályázott. Az elnyert COMM/SUBV/2020/M. „EUROINFO – Az Európai

„Parlament célkitűzéseinek bemutatása” című pályázatra a 2021 évi üzleti tervezésünk során erőteljesen támaszkodunk, és az idei évben újabb pályázati forrásokat kívánunk feltárni.

A Médiaközpont tulajdonát képező, óriási eszmei értékelt képviselő archívum digitalizálására is igyekszünk pályázati forrást találni. Az archívum megmentése nem „csupán” kulturális értékőrzés, de bevételi forrás is lehet számunkra a 30 éves dokumentumtár kutathatóvá tételével, illetve az anyagok újbóli felhasználásával.

3 Szervezeti felépítés

A televízióban zajló tartalmi munkát a kreatív igazgató fogja össze a gyártásvezetővel, illetve szerkesztőségvezetővel szorosan együttműködve, a különböző felületek közötti összehangolt, rendkívül feszes munkával. A Savaria Fórum szerkesztőségét a főszerkesztő irányítja.

A társaság munkavállalói létszámát a 2021-es pénzügyi helyzethez, a fenntartó önkormányzat által biztosítani tudott (jelentősen lecsökkentett) költségvetési támogatáshoz kell igazítanunk, amely a külsős bedolgozók, valamint a saját munkavállalói létszám jelentős leépítésével jár. Az üzleti terv elkészítésével párhuzamosan zajlik ennek előkészítése. A szervezeti leépítés nem veszélyeztetheti a társaság működését, a Televízió, valamint a Savaria Fórum üzemeltetését.

A cég szervezeti felépítése az üzleti terv leadásának pillanatában: ügyvezető, főszerkesztő, kreatív igazgató-szerkesztő, szerkesztőségvezető, gyártásvezető, operatőrök, operatőr-vágó, műszaki-vezető/vágó, vágók, web-szerkesztő, grafikus, szerkesztő-riporterek, újságírók, fotós, marketingesek, pénzügyi asszisztensek, karbantartó.

4 Pénzügyi terv

A bevételek növelése érdekében törekednie kell a társaságnak arra, hogy jelenlegi médiafelületeinek versenyképességét megőrizze, a tartalomszolgáltatás fejlesztésével a nézők és látogatók mind szélesebb körét elérje. A korábbi évek során megszokott piaci körülmények átalakultak, új marketing szemléletet kívánnak, ami szorosabb együttműködéssel jár, és igényesebb kiszolgálását jelenti a reklámpiacnak és támogatóinknak. A pályázati bevételek növelését is tervezzük, ehhez folyamatos munkával együttműködő partnereket keres a társaság.

A szűkülő tulajdonosi támogatásra és az elmúlt években lecsökkent piaci bevételekre tekintettel társaságunk az alábbi eredménytervet állította össze a 2021-es üzleti évre (adatok ezer Ft-ban), melynek részleteit a következő fejezetekben mutatjuk be:

SSZ	Eredményisor	2020 VÁRHATÓ	2021 TERV
I.	Értékesítés nettó árbevétele	42 175,82	50 586,14
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0,00	0,00
III.	Egyéb bevételek	181 488,55	151 724,69
III/a	Ebből: visszaírt értékvesztés	0,00	0,00
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	91 356,72	92 445,83
V.	Személyi jellegű ráfordítások	137 747,66	103 184,90
VI.	Értékcsökkenési leírás	8 290,58	6 125,06
VII.	Egyéb ráfordítások	572,22	555,05
VII/a	Ebből: értékvesztés	0,00	0,00
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	-14 302,80	0,00
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 466,16	0,00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	6,21	0,00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	1 459,95	0,00
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-12 842,84	0,00
X.	Adófizetési kötelezettség	0,00	0,00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-12 842,84	0,00

4.1 Árbevétel

Értékesítés nettó árbevétele

Kategória	2020 VÁRHATÓ	2021 TERV
Értékesítés nettó árbevétele	42 175,82	50 586,14
- ebből:		
TV működéséhez kapcsolódó bevételek	21 536,85	26 780,00
Rádióműsor szolgáltatás	2 866,14	2 866,14
Savaria Fórum bevételek	17 772,83	20 940,00

A 2019. évi forgalom visszaesés (nettó árbevétel 2018 / 2019: 71.135 / 63.581 ezer Ft) tovagyrúzó hatását a koronavírus járvány mélyítette 2020-ban, melyből elhúzódó felépülést prognosztizálunk. A rádióműsor szolgáltatás tervezhető bevételt jelent 2021. decemberéig, ami mellett mind a tv, mind a hetilap esetében bővülő bevételeket tervezünk, megújuló tartalomhoz és tematikus kiadványokhoz kapcsolódóan.

Egyéb bevételek

Kategória	2020 VÁRHATÓ	2021 TERV
Egyéb bevételek	181 488,55	151 724,69
- ebből:		
Önkormányzattól kapott támogatás	170 008,00	100 000,00
Műsorszolg. kapott támogatás	6 240,67	36 464,84
Egyéb támogatás	5 202,54	15 259,86
Egyéb egyéb	37,34	0,00

Az önkormányzati támogatás – 2020/2021: 176.585 e Ft (ebből 6.577 e Ft átminősítve) / 100.000 e Ft – mellett elsősorban pályázati bevételekkel kalkulálunk, fő elemek:

- az év elején nyitott Híradó és Műhely c. kulturális magazinhoz kapcsolódó pályázataink várható éves bevétele 5.636 e Ft
- elbírálás alatt van a Műhely pályázat megújítása, ennek 2021-re eső része 1.360 e Ft
- leszerződésre került az Európai Parlament COMM/SUBV/2020/M kiírására benyújtott pályázatunk, 29.468 e Ft támogatással

A 158/2018. (VI.25.) Kgy. sz. határozat kapcsán megemlítendő, hogy a 66.031.827 Ft műszaki fejlesztésre fordítandó alapítói támogatásból 2020.12.31-i állapot szerint fennáll 53.903.251 Ft. Ezen beruházási kötelezettségnek a Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft. rendelkezésre álló szabad forrás hiányában jelenleg nem tud megfelelni.

4.2 Ráfordítások

4.2.1 Anyagjellegű ráfordítások

Kategória	2020 VÁRHATÓ	2021 TERV
Anyagjellegű ráfordítások	91 356,72	92 445,83
-ebből		
Anyagköltség	3 889,49	3 820,31
Igénybe vett szolgáltatások költségei	85 072,48	86 187,37
Egyéb szolgáltatások költségei	2 394,74	2 438,15

Az **anyagköltségek** között kerülnek kimutatásra a közüzemi díjak (villamos energia, gáz és vízdíj), az üzemanyag költség, az általános működést szolgáló nyomtatványok, irodaszerek beszerzése, a tisztítószeres és egyéb anyagok. A 2020 évi várható adatokhoz képest érdemi eltérések nincsenek, a befolyásolható költségek tekintetében törekszünk a megtakarításokra.

Kategória	2020 VÁRHATÓ	2021 TERV
Anyagköltség	3 889,49	3 820,31
-ebből		
Üzemanyag költségei	589,48	736,31
Villamos energiadíj ktg.	1 746,05	1 740,00
Gázdíj költségei	516,11	540,00
Vízdíj	31,00	36,00
Nyomtatvány, irodaszer beszerzés	312,30	336,00
Tisztítószeres költségei	202,63	192,00
Egyéb anyagköltségek	491,91	240,00

Az **igénybe vett szolgáltatások** – a személyi jellegű ráfordítások mellett – a legjelentősebb költségvetés, az alábbi fő számviteli kategóriákban:

Kategória	2020 VÁRHATÓ	2021 TERV
Igénybe vett szolgáltatások költségei	85 072,48	86 187,37
-ebből		
Bérleti díjak	9 309,39	6 998,59
Javítási, karbantartási költségek	783,23	833,66
Utazási- és kiküldetési költségek	290,51	1 176,00
Postai, távközlési költségek	7 005,98	5 994,54
Egyéb igénybe vett szolgáltatások ktg-ei	67 643,93	71 184,58
Egyéb egyéb	39,45	0,00

A bázisvázhoz képest tapasztalható fő változások okai:

- tervezett bérleti díj megtakarítás a működési hely változása okán
- addicionális utazási költség - 800 e Ft - az EU-s pályázati vállalás kapcsán
- az egyéb igénybe vett szolgáltatások számos ráfordítás gyűjtőhelye, az alábbi

kategóriákban:

Kategória	2020 VÁRHATÓ	2021 TERV
Egyéb igénybe vett szolgáltatások ktg-ei	67 643,93	71 184,58
-ebből		
GDPR szolgáltatás	1 380,00	1 380,00
Számviteli, könyvvizsgálat, ügyvédi és üzletviteli szolg. költségei	5 247,00	5 464,00
Takarítás, szemétszállítás díja	1 222,11	1 222,11
Egyéb igénybevett szolgáltatás	2 985,01	8 445,69
Egyéb igénybevett szolgáltatás KH	3 401,79	3 915,87
Egyéb igénybe vett szolgáltatás/SAFO	36 337,91	34 040,20
Műsorgyártás, -összeállítás, -vezetés	4 906,42	5 435,11
Hírügynökségi tevékenység	5 656,80	3 709,20
Hirdetési bevétel jutalék	6 178,83	7 242,40
Egyéb	328,06	330,00

A költségnövekedés fő oka az EU-s pályázatban megjelenő új költségtételek (cca. 6,5 millió Ft, az „Egyéb igénybe vett szolgáltatás” soron: műsorsugárzási díjak, tartalomszolgáltatás, projekt koordináció és kommunikáció).

A Savaria Fórum megjelenéséhez kapcsolódó ráfordítások várható összege e költségkategóriában 34.040 e Ft, míg a tv működéséhez kapcsolódó díjakat (Artisjus, MAHASZ, NMHH, stb.) 3.915 e Ft-ra prognosztizáljuk.

Itt jelennek meg a vállalkozás működéséhez kapcsolódó elengedhetetlen kiadások (GDPR szolgáltatás, könyvelés, könyvvizsgálat, stb.), emellett a műsorkészítéshez kapcsolatos vállalkozói díjak kifizetése is, amely a külsős munkatársak díját tartalmazza. Törekszünk arra, hogy a lehetőségekhez mérten minimalizáljuk a kifizetéseket, a hírügynökségi tevékenység soron ennek kapcsán megtakarítást tervezünk.

Az **egyéb szolgáltatások költségei** egy jól körül határolható költség kategória, az alábbi kiadásokkal, melyekre évközben korlátos ráhatásunk van:

Kategória	2020 VÁRHATÓ	2021 TERV
Egyéb szolgáltatások költségei	2 394,74	2 438,15
-ebből		
Hatósági díjak, illetékek	188,96	220,92
Pénzügyi szolg-i díjak, bankköltségek	1 342,30	1 332,00
Biztosítási díjak	863,48	885,24

4.2.2 Személyi jellegű ráfordítások

A Kft. gazdálkodásának legnagyobb költségeleme, 2020-ban a 29 fős átlagos

statisztikai létszám 137.747 ezer Ft személyi jellegű ráfordítást eredményezett. Ezen összeg tartalmazza az alapbéreken felüli egyéb kifizetéseket, azok járulékait, valamint a megbízási díjakat és a reprezentációs kiadásokat is.

A jelenlegi foglalkoztatási struktúra a bevételi korlátok miatt nem fenntartható. A tervezett új működési modell érdemi megtakarításokat eredményez hosszútávon, 2021-ben azonban ezt részben ellensúlyozzák egyszeri tételek (végkielégítés és egyéb kiadások), melyek a törvényi előírások alapján előzetes becslés szerint meghaladják a 8 millió forintot. Ennek figyelembevételével társaságunk 2021-re az alábbi személyi jellegű ráfordításokat tervezi:

Kategória	2020 VÁRHATÓ	2021 TERV
Személyi jellegű ráfordítások	137 747,66	103 184,90
-ebből		
Bérbérlés és személyi jellegű egyéb kifiz.	120 639,84	88 504,58
Bérbérlések	17 107,82	14 680,32

4.2.3 Értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások

Az **értékcsökkenési leírás** a könyvelőprogramból származó előrejelzés a meglévő eszközök amortizációjára, míg az **egyéb ráfordítások** 555 ezer Ft-os összege cégautó adót és gépjármű adót takar. 2021-re pénzügyi eredményt nem tervezünk.


Fentiek eredőjeként 2021. évi üzleti tervünkben nettó 100.000.000 Ft önkormányzati támogatás esetén 202.310 ezer Ft bevétel áll szemben azonos összegű ráfordítással, 0 Ft adózott eredmény mellett.

5 Összefoglalás

A Szombathelyi Médiaközpont 2021-es évi működését nagymértékben befolyásolja a pandémiás helyzet, illetve annak következtében a pénzügyi-gazdasági válság, amely jelentősen kihat a társaság fenntartó által biztosított támogatására, valamint a átalakíthatja a médiapiacot is. Jelen üzleti tervünk megalkotása során nem számoltunk még az AGORA Szombathelyi Kulturális Központtal való összevonással, hiszen erre vonatkozó konkrét döntés még nem született meg, azonban a cégnek a feladatkör átalakulásra, -bővülésre is fel kell készülnie.

Mindezt figyelembe véve kérem üzleti tervünk elfogadását.

Szombathely, 2021. február 26.


Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft.
Szombathely, Géfin Gy. u. 22.
Asz.: 18866607-2-18
Cégszám: 11747006-20188841-00000000

Horváth Zoltán

ügyvezető igazgató

Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft.

Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2021. évi üzleti terve

Melléklet - A Savaria Fórum és a savariaforum.hu üzleti terve

A várható bevételeket és ráfordításokat a 4. fejezet kimutatásai tartalmazzák, e pontban összefoglaljuk ezeket, a megjelenéshez kapcsolódó kiegészítő információk kíséretében.

A hetilapot 46 alkalommal tervezzük kiadni, egy júliusi – augusztusi 3 hetes leállás kivételével folyamatos megjelenéssel, a januárban megújult formátumban, heti 34.000 példányban, alkalmanként 16 oldalon.

Fő költségtételek (adatok ezer Ft-ban):

Kategória	2021 TERV
anyagjellegű ráfordítások	39 356,97
- ebből:	
bérleti díjak	566,97
informatikai szolgáltatás	960,00
tartalom szolgáltatás	1 080,00
nyomda	20 879,40
szállítási költség	690,00
cikkírás	506,00
tördelés	2 208,00
egyéb	60,00
terjesztés	9 696,80
hirdetési bevétel jutalék	2 709,80
személyi jellegű ráfordítások	18 552,45
összesen	57 909,42

A legjelentősebb tétel a nyomdaköltség, mely oldal- és példányszám alapján változó kiadás. Emiatt a 16 oldalas tervezett megjelenés szigorú korlát, nagyobb terjedelem esetén a költségek nőnek, amire a szűkös források alapesetben nem jelenek fedezetet. További változó költségek: terjesztés (kihordott példányszám alapú árazás), nyomdai kiszállítás, cikkírás és tördelés.

Fix költségként jelenik meg a bérleti díj, az informatikai szolgáltatás és a tartalom szolgáltatás. A Savaria Fórum költségterve egyéb általános költségeket, rezsiköltséget nem tartalmaz, azok a kft. üzleti tervében kerültek meghatározásra.

A személyi jellegű ráfordítások soron főszerkesztő, fotós, korrektor, online szerkesztő, stb. bérek, juttatások és járulékaik szerepelnek. A Szombathelyi Médiaközpont munkatársai bedolgoznak mind a hetilap, mind pedig a honlap anyagainak elkészítésébe. Az online jelenlét erősítésében nagy szerepe lenne +1 fő szerkesztőnek, ennek anyagi lehetőségét jelenleg vizsgálja a társaság.

Fenti költségek állnak szemben a tervezett 20.940 ezer Ft piaci bevétellel, ami alapján kimutatható, hogy a városi hetilapnak - a tv-hez hasonlóan - támogatási igénye van.

Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft.
Szombathely, Géfin Gy. u. 22.
Asz.: 18866607-2-18
Bankszámlaszám: 11747006-20188841-00000000

Hovódi Péter

Jegyzőkönyv

Készült a Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft. 2021. március 3-án 10 órakor megtartott felügyelőbizottsági ülésről

Jelen vannak:

Pongrácz Nóra, felügyelőbizottság elnöke
Szabó Györgyné és
Horváth Gábor, felügyelőbizottsági tagok

illette:

Horváth Zoltán ügyvezető igazgató,
Németh Tamás könyvvizsgáló, az AUDIKONT Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft. ügyvezető igazgatója,
Dr. Kunecz Renáta, a Szombathelyi Médiaközpont NKft. jogi képviselője, ügyvédje,
Kovács György és Pajor Barbara, a Szombathelyi Médiaközpont NKft. pénzügyi asszisztensei.
Zoller Babett könyvelő

A felügyelőbizottság ülését Horváth Zoltán nyitja, köszönti a megjelenteket. A felügyelőbizottság elnöke jegyzőkönyv vezetésére felkéri Pajor Barbara pénzügyi asszisztent. Horváth Zoltán javaslatot tesz egy napirendi pontra. A jegyzőkönyvvezető személyét, valamint a napirendi pontot a felügyelőbizottság egyhangúan, 3 igen szavazattal, 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett elfogadja.

Miután a felügyelőbizottsági tagok teljes létszámban megjelentek, az ülés határozatképes.

Napirend:

1. A Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft. 2021. évi üzleti tervének megtárgyalása és elfogadása

A felügyelőbizottság elnöke felkéri a társaság ügyvezető igazgatóját, összegezze az üzleti tervben foglaltakat. Ügyvezető tájékoztatta a bizottságot a társaság jelenlegi helyzetéről, valamint a társaságot és az AGORA Szombathelyi Kulturális Központot érintő tulajdonosi döntésről. Hozzátette a rendkívüli jogrend ideje alatt a társaság nem veheti át az intézmény feladatait, funkciót. Az intézmény jogutód nélküli megszűnéséhez és a társaság feladatainak

bővítéséhez közgyűlési határozat szükséges.

Továbbá az ügyvezető igazgató felhívta a felügyelőbizottság figyelmét, hogy a társaságnál a gazdasági vezetői feladatot Kovács György látja el, az üzleti terv elkészítésében nagy szerepet játszott. A szervezeti működési szabályzat módosításáig pénzügyi asszisztens munkakörben dolgozik.

Hozzátette a Szombathelyi Médiaközpont át fog költözni az AGORA épületébe, a Médiaközpont székhelyén lévő bérleti szerződés felmondásra került. Kalkulálni kell a költözés költségeivel, de ez a későbbiekben kifizetődik.

Pongrácz Nóra bővebb tájékoztatást kér az üzleti terv szöveges részében. Továbbá érdeklődött a társaság 2020. évi mérlegének eredményéről.

Zoller Babett tájékoztatta a jelenlévőket, hogy az évvárás folyamatban van. Jelenleg a bevételek közhasznú és vállalkozói tevékenységre történő megbontása folyik. Hozzátette a társaság 2019. évben nem számolt a statisztikai létszám növekedése miatt felmerülő rehabilitációs hozzájárulás összegével, ennek pótlólagos bevallása a napokban megtörténik, az összeg az 2020-as év költségei között mutatkozik.

Pongrácz Nóra könyvvizsgálótól érdeklődik, miért nem merült fel a rehabilitációs hozzájárulás az év végi könyvvizsgálat során.

Németh Tamás reagálva a felügyelőbizottság elnökének kérésére elmondta, hogy 2019. évi beszámoló auditálásakor olyan információja volt, hogy az adott évben a társaság nem haladta meg a törvény által előírt létszámot, ami miatt 2019. évre számolnia kellett volna ezzel a kiadással. Hozzátette a 2020. évi főkönyvből még nincs lezárt állapot, hitelezési veszteséggel is számolni kell. Felhívta jelenlévők figyelmét, hogy a társaság 2020. évi mérlege veszteséges lesz, de a műszaki fejlesztésre átsorolt pótbefizetés amortizációval szembeni elhatárolása 1 millió forinttal javítaná az eredményt. Továbbá jelezte, hogy a kintlévőségek kezelését szükségesnek véli, javasolja azon vevőköveteléseket, melyek több év behajtása során sem térültek meg, hitelezési veszteségként leírni.

A műszaki fejlesztésre visszaminősített összeget a társaság az üzleti tervben említett digitalizáció megvalósítására vagy az ügyvezető által említett költözés költségeire fordíthatná. Ehhez tulajdonosi döntésre, határozatra lenne szükség.

A korábbi évek vesztesége miatti pótbefizetés címén kapott, visszaminősített összeg könyveléstechnikailag nevezhető támogatásnak. A társaság ezt összeget valójában nem kapta meg. Műszaki fejlesztésre, digitalizáció megvalósításra és/vagy költözésre valós forrásként történő átminősítésre lenne szükség, így nem rontaná a társaság jövő évi mérlegét.

Pongrácz Nóra javasolta, hogy a tulajdonos a műszaki fejlesztésre minősített összeget oldja fel és valós támogatássá minősítse át. Továbbá javasolta, amennyiben a tulajdonos átutalja ezt az összeget, akkor a társaság különítse el a bankszámláján működésre, költözésre.

Németh Tamás javasolja, hogy a kapott előleg kerüljön levonásra a jelenlegi pénzeszközállományból és a fennmaradó összeg legyen feloldva. Úgy kell feloldani az összeget, hogy a biztonságos működéshez elegendő legyen.

Németh Tamás érdeklődött a társaság által elnyert uniós támogatás önrészéről.

A pályázat önrésze a teljes támogatás 30%-át képezi, ez hozzávetőlegesen 12,5 millió forint.

Horváth Zoltán tájékoztatta a felügyelőbizottságot, hogy a pályázat 2021. december 31-vel zárul, a társaság működési költségekkel is számol, de előírás volt a külső partner bevonása. A Szlovén TV magyar stúdiójával és a Helyi Televíziók Országos Egyesületével kötött szerződés műsorsugárzásra és tartalomgyártásra, de személyi jellegű költségek elszámolása is tervezve lett.

Horváth Gábor érdeklődött a felügyelőbizottságtól, hogy kaptak-e előzetes értesítést, információt a társaság ügyvezetőjétől a február 25-én történekről. A felügyelőbizottság többi tagja egyhangúan nemmel válaszolt. Horváth Gábor nehezményezi, hogy nem kaptak időben tájékoztatást az aznap történekről, úgy véli a döntés méltatlan volt.

Az üzleti tervhez kapcsolódóan érdeklődött, hogy a tervezett árbevétel megvalósulhat-e jelenlegi helyzetben. Fenntartásai vannak a tervezett bevételek elérésére. Úgy véli, kritikus állapotba került a társaság működése, év közben nem tartható ez a terv.

Pongrácz Nóra is úgy véli, a társaságnak tájékoztatnia kellett volna a felügyelőbizottságot a személyi állomány változásáról. Azonban hozzáfűzve Horváth Gábor árbevétellel kapcsolatos fenntartásaihoz, véleménye szerint egy gazdasági társaságnak nem csak a tulajdonosi támogatásra kell hagyatkoznia, hanem más forrásból, több piaci lehetőségeket kihasználva bevételt eredményeznie. Álláspontja szerint az üzleti terv nem tartható.

Kovács György elmondja, hogy a terv növekvő reklámbevételekkel számol, a marketingesek azon dolgoznak, hogy minél több lehetőséget, piacot elérve növeljék a reklámbevételt. Azonban a pandémiás helyzet felülírhatja a tervezett összegeket.

Horváth Zoltán hozzátette, hogy bizonytalan a jelenlegi helyzet, csökkenteni kell a kiadásokat. A február 25-én történekre is reagált, gyorsan kellett dönteni, azonban elnézést kért a felügyelőbizottságtól, hogy nem került sor a tájékoztatásra. A személyi változással későbbiekben kiadással is számolni kell: szabadságmegváltás, végkielégítés. Továbbá hozzáfűzte, hogy a tervezett bevételek optimálisak lehetnek, de az üzleti tervben még nem számoltak az intézmény és a társaság összeolvadásával járó költségekkel.

Németh Tamás felkérte a társaság jogi képviselőjét, hogy tájékoztassa a társaság ellen folyó munkaügyi per helyzetéről. Kérdése: várható-e a társaság elmarasztalása, kell számolni ennek költségével?

Dr. Kunecz Renáta válasza a könyvvizsgáló kérdésére: folyamatban van a tárgyalás, de a társaságnak nem kell számolnia elmarasztalással. Jogszerű azonnali hatályú felmondás esetén nincs kártérítés. Hozzátette a rendőrségi ügyben még nem történt vádemelés.

Pongrácz Nóra összegezte az elhangzottak alapján, hogy az üzleti terv véleménye szerint nem részletes. Nyomatékosan felkéri a társaságot, hogy írásban tájékoztassa a felügyelőbizottságot pénzügyi helyzetéről a következő ütemben: 2021. július 31-ig; 2021. október 31-ig, 2022. január 31-ig.

Kovács György javasolja, hogy a negyedéves beszámolók egy későbbi időpontban történhessenek meg, mert a negyedévet követő hó 20-a (ÁFA-bevallás), és azon hónap vége

közötti 6-8 munkanap nem elégséges az előző időszak könyvelés átnézésére, a számviteli okok miatt nem a valós teljesítési hónapra könyvelt bevételek és ráfordítások átcsoportosítására, elhatárolására, valamint a nem bejött költség számlák becslésére – és ezek könyveléssel történő egyeztetésére. Illetve elmondta, hogy ezen átcsoportosítások kezelésének továbbra is könyvelési szinten kellene megtörténnie, hogy reális pénzügyi képet kapjunk negyedévente.

A felügyelőbizottság megismerte és megtárgyalta a társaság 2021. évi üzleti tervét.

Pongrácz Nóra felkéri a bizottságot, hogy külön szavazzon a társaság 2021. évi üzleti tervéről és arról a javaslatáról, hogy a társaság pénzügyi helyzetéről a fent említett ütemekben tájékoztassa a bizottságot.

A felügyelő bizottság 3 igen (Pongrácz Nóra, Szabó Györgyné, Horváth Gábor) szavazattal, 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett meghozta az alábbi

1/2021. (III.3.) számú határozatot:

A felügyelő bizottság elfogadja, hogy a társaság 2021. július 31-ig, 2021. október 31-ig és 2022. január 31-ig tájékoztatást ad pénzügyi helyzetéről.


A felügyelő bizottság 2 igen (Pongrácz Nóra, Szabó Györgyné) szavazattal, 0 nem szavazattal és 1 tartózkodás (Horváth Gábor) mellett meghozta az alábbi

2/2021. (III.3.) számú határozatot:

A felügyelő bizottság elfogadja a társaság 2021. évi üzleti tervét.

A jegyzőkönyv lezárva 11 óra 55 perckor.

Pajor Barbara
jegyzőkönyv vezetője


Horváth Zoltán
ügyvezető igazgató

SZOMBATHELYI MÉDIA KÖZPONT
NONPROFIT KFT.



Határozat

1. A felügyelőbizottság folyamatos tájékoztatása a társaság pénzügyi helyzetéről


1/2021. (III.3.) számú határozat

A felügyelő bizottság 3 igen (Pongrácz Nóra, Szabó Györgyné, Horváth Gábor) szavazattal, 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett elfogadja, hogy a társaság 2021. július 31-ig, 2021. október 31-ig és 2022. január 31-ig tájékoztatást ad pénzügyi helyzetéről.

2. A Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft. 2021. évi üzleti terve

2/2021. (III.3.) számú határozat

A felügyelő bizottság 2 igen (Pongrácz Nóra, Szabó Györgyné) szavazattal, 0 nem szavazattal és 1 tartózkodás (Horváth Gábor) mellett elfogadja a társaság 2021. évi üzleti tervét.



Pongrácz Nóra
FEB-elnök